**Приложение 3**

**Пояснительная записка**

**к проекту бюджета МО "Поселок Амдерма НАО" на 2014 год**

Проект бюджета МО "Поселок Амдерма НАО" на 2014 год подготовлен в соответствии с Бюджетным посланием Президента Российской Федерации Федеральному собранию «О бюджетной политике в 2014-2016 годах» от 13.06.2013, а также требованиями, установленными:

Бюджетным кодексом Российской Федерации;

постановлением Администрации муниципального района «Заполярный район» «О порядке составления проекта районного бюджета на очередной финансовый год» от 31.05.2013 № 1082-п;

Положением о бюджетном процессе в муниципальном образовании «Поселок Амдерма» НАО, утвержденного решением Совета депутатов МО «Поселок Амдерма» НАО от 05.05.2011 № 3 (в ред. от 17.08.2012 № 3);

постановлением Администрации МО «Поселок Амдерма» НАО «О порядке составления проекта бюджета муниципального образования «Поселок Амдерма» НАО на очередной финансовый год» от 12.11.2009 № 85-п;

 распоряжением Администрации МО «Поселок Амдерма» НАО «Об утверждении порядка и методики планирования бюджетных ассигнований местного бюджета МО «Поселок Амдерма» НАО на очередной финансовый год» от 27.06.2011 № 112-Р;

постановлением Администрации МО «Поселок Амдерма» НАО «О форме и порядке разработки среднесрочного финансового плана муниципального образования "Поселок Амдерма" НАО» от 10.11.2009 №79-П.

Проект местного бюджета на 2014 год подготовлен на основании прогноза социально-экономического развития муниципального образования "Поселок Амдерма» НАО на 2014 год и на период до 2016 года, одобренного Администрацией муниципального образования "Поселок Амдерма» НАО, в соответствии с основными направлениями бюджетной и налоговой политики муниципального образования "Поселок Амдерма" НАО, исходя из полномочий поселения, определенных статьей 14 Федерального закона от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации».

Проект бюджета разработан сроком на один финансовый год в соответствии с пунктом 9.3 решения Совета депутатов МО «Поселок Амдерма» НАО от 05.05.2011 № 329.05.2008 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании "Поселок Амдерма» НАО».

 Показатели среднесрочного финансового плана составлены на очередной финансовый 2014 год и плановый период 2015- 2016 годы.

 Показатели среднесрочного финансового плана на плановый период 2015-2016 годы рассчитаны, исходя из показателей, разработанных на 2014 год с применением индексов потребительских цен (2015г/2014г – 105,1; 2016г/2015г – 105,1), за исключением распределения средств по целевым муниципальным программам.

Основные параметры проекта бюджета определены по общему объему доходов в сумме 37 065,5 тыс. рублей, по общему объему расходов в сумме 39 165,5 тыс. рублей. Дефицит бюджета составляет 2 100,0 тыс. рублей или 68,0 % от утвержденного общего годового объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

В проекте решения не планируется предоставление муниципальных гарантий на очередной финансовый год. Муниципальные внутренние заимствования МО «Поселок Амдерма» НАО на 2014 год не планируются, публичных нормативных обязательств Советом депутатов МО «Поселок Амдерма» НАО не принято, муниципальный внутренний долг МО «Поселок Амдерма» НАО по состоянию на 01.01.2014 года отсутствует.

**Доходы местного бюджета**

В условиях изменений действующего налогового и бюджетного законодательства, вступающих в силу с 01.01.2014 г., других законодательных актов Российской Федерации и законодательства Ненецкого автономного округа, в расчетах доходного потенциала в проекте местного бюджета учтены налоговые и неналоговые доходы по нормативам распределения, установленными Бюджетным кодексом Российской Федерации.

Основные параметры доходов местного бюджета на 2014 год в сравнении с параметрами, утвержденными на 2013 год, представлены в виде следующей таблицы.

 (тыс. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование статьи дохода | Утверждено на 2013 год (по состоянию на 01.11.2013) | Прогноз на 2014 год | %% 2014/2013 |
| 1. ***Налоговые доходы***
 | ***2 008,6***  | ***2 912,4***  | ***145,0*** |
| 1. Налог на доходы физических лиц
 | 1 670,8  | 2 414,3  | 144,5 |
| 1. Доходы от уплаты акцизов
 |   | 439,6  |  100.0 |
| 1. Земельный налог
 | 309,4  | 33,4  | 10,8 |
| 1. Государственная пошлина
 | 28,4  | 25,1  | 88,4 |
| 1. ***Неналоговые доходы***
 | ***110,0***  | ***174,5***  | ***158,6*** |
| 1. Доходы от сдачи в аренду имущества
 | 81,3  | 125,3  | 154,1 |
| 1. Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства
 | 15,6  | 13,9  | 89,1 |
| 1. Доходы от продажи материальных и нематериальных активов
 | 13,1  | 35,3  | 269,5 |
| ***Всего налоговых и неналоговых доходов*** | ***2 118,6***  | ***3 086,9***  | ***145,7*** |
| 1. ***Безвозмездные поступления***
 | ***61 186,2***  | ***33 978,6***  | ***55,5*** |
| 1. Дотации
 | 10 568,7  | 11 817,0  | 111,8 |
| 1. Субсидии
 | 18 586,8  |   | 0.0  |
| 1. Субвенции
 | 561,9  | 260,9  | 46,4 |
| 1. Иные межбюджетные трансферты
 | 31 468,8  | 21 900,7  | 69,6 |
| **ВСЕГО ДОХОДОВ** | **63 304,8**  | **37 065,5**  | **58,6** |

Общий объем доходов планируется в сумме 37 065,5 тыс. рублей, из них поступление собственных доходов в бюджет муниципального образования на 2014 год планируется в сумме 36 804,6 тыс. рублей, объем планируемых субвенций – 260,9 тыс. рублей.

Общая сумма налоговых и неналоговых доходов в бюджет муниципального образования на 2014 год планируется в сумме *3 086,9*  тыс. руб. или 8,3% от общей суммы доходов бюджета, из них налоговые доходы составляют 94,3%, неналоговые доходы – 5,7% от общей суммы налоговых и неналоговых доходов. Объем безвозмездных поступлений на 2014 год учтен в сумме 33 978,6 тыс. рублей.

1. **Налоговые доходы**

На 2014 год налоговые доходы предусмотрены в сумме – ***2 912,4*** тыс. руб. Распределение налоговых доходов приведено на рис. 1.

Рис. 1. Распределение налоговых доходов

**1. Налог на доходы физических лиц (НДФЛ)**

Основным источником **налоговых доходов** является налог на доходы физических лиц. Администратором данного налога является Межрайонная ИФНС России №4 по Архангельской области и Ненецкому автономному округу. Согласно пункту 2 статьи 61 Бюджетного кодекса Российской Федерации НДФЛ подлежит зачислению в бюджет поселения по нормативу отчислений в размере 10%, в соответствии со статьей 1 закона НАО от 31.10.2013 № 91-03 «О нормативах отчислений от налогов и сборов в бюджеты муниципальных образований Ненецкого автономного округа», с пунктом 4 статьи 56 и пунктом 1 статьи 58 Бюджетного кодекса Российской Федерации - по нормативу отчислений в размере 5% от суммы налога, взимаемого не территории соответствующего поселения. В связи с тем, что закон НАО от 31.10.2013 № 91-03 вступает в силу с 01.01.2014 года, поступление НДФЛ в 2014 году по сравнению с 2013 планируется на 44,5% больше.

Поступления по налогу на доходы физических лиц в 2014 году ожидаются в сумме 2 414,3 тыс. руб. Поступление НДФЛ спрогнозировано Управлением финансов Администрации Муниципального района «Заполярный район».

**2. Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации**

В соответствии со статьей 2 закона НАО от 31.10.2013 № 91-03 «О нормативах отчислений от налогов и сборов в бюджеты муниципальных образований Ненецкого автономного округа», с пунктом 4 статьи 56 и пунктом 3.1 статьи 58 Бюджетного кодекса Российской Федерации установлены дифференцированные нормативы отчислений от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, подлежащих зачислению в бюджет Ненецкого автономного округа в бюджет МО «Поселок Амдерма» НАО по нормативу 3,95 процента. В связи с тем, что закон НАО от 31.10.2013 № 91-03 вступает в силу с 01.01.2014 года, поступление данного вида доходов в 2013 году не предусматривалось.

Администратором данного налога является Межрайонная ИФНС России №4 по Архангельской области и Ненецкому автономному округу.

Поступление доходов от уплаты акцизов ожидается в общей сумме 439,6 тыс. руб. и спрогнозировано Управлением финансов Администрации Муниципального района «Заполярный район».

**3. Налоги на имущество**

**Земельный налог**

В соответствии с п.1 ст.61 Бюджетного кодекса Российской Федерации в бюджеты поселений зачисляются налоговые доходы от земельного налога, устанавливаемого представительными органами поселений в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах - по нормативу 100%. Администратором данного налога является Межрайонная ИФНС России №4 по Архангельской области и Ненецкому автономному округу.

Решением Совета депутатов МО "Поселок Амдерма" НАО от 20.06.2009 года №1 "Об утверждении положения «О порядке исчисления и уплаты земельного налога на территории МО "Поселок Амдерма" НАО»" установлен земельный налог на территории МО "Поселок Амдерма" НАО. Объектами налогообложения признаются земельные участки, расположенные в пределах территории МО "Поселок Амдерма" НАО.

Земельный налог на 2014 год рассчитан исходя из кадастровой оценки земель, находящихся в постоянном и бессрочном пользовании в общей сумме 33,4 тыс. руб.:

- ФКП «Аэропорт Амдерма» (ставка земельного налога 0,02%);

- МБОУ ЗР «Основная общеобразовательная школа п. Амдерма» (ставка земельного налога 0,02%);

- Головной РКЦ г. Архангельска (ставка земельного налога 0,3%).

Расчет по данному виду налога прилагается.

**4. Государственная пошлина**

Согласно п. 2 ст. 61 Бюджетного кодекса Российской Федерации **государственная пошлина** за совершение нотариальных действий должностными лицами органов местного самоуправления поселения, уполномоченными в соответствии с законодательными актами РФ на совершение нотариальных действий, зачисляется в бюджет поселения по нормативу 100%. Администратором данного доходного источника является Администрация МО «Поселок Амдерма» НАО.

Государственная пошлина за совершение нотариальных действий спрогнозирована в сумме 25,1 тыс. рублей на основе отчетных данных об исполнении бюджета за 2011, 2012 годы, исходя из оценки ожидаемого исполнения за 2013 год, на основании фактических поступлений за 10 месяцев 2013 года. Расчет прилагается

**II. Неналоговые доходы**

В проекте местного бюджета на 2014 год неналоговые доходы предусмотрены в сумме – ***174,5*** тыс. руб., из них основные поступления, формирующие доходную часть бюджета по неналоговым платежам составляют доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности. Распределение налоговых доходов приведено на рис. 2.

Рис. 2. Распределение налоговых доходов

**1.** **Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности**

Согласно статье 62 Бюджетного кодекса Российской Федерации доходы от передачи в аренду земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, подлежат распределению в бюджеты по нормативу 100%. Администратором доходного источника является Администрация МО «Поселок Амдерма» НАО.

Согласно расчетам доходы от сдачи в аренду имущества составят 125,3 тыс. рублей. Расчет прилагается.

**2 Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства**

В соответствии со статьей 62 Бюджетного кодекса Российской Федерации доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств муниципальных районов подлежат зачислению в доход местного бюджета по нормативу 100 процентов.

На территории МО «Поселок Амдерма» НАО создано муниципальное казенное учреждение «Дом культуры» п. Амдерма. Доход от проведения учреждением культурно-массовых мероприятий прогнозируется в 2014 году в размере 13,9 тыс. руб. Поступления рассчитаны на основе отчетных данных об исполнении бюджета за 2011, 2012 годы, оценки ожидаемого исполнения за 2013 год.

Расчеты прилагаются.

**3. Доходы от продажи материальных и нематериальных активов**

Администратором доходного источника является Администрация МО «Поселок Амдерма» НАО. В соответствии со статьей 62 Бюджетного кодекса Российской Федерации норматив зачисления составляет 100 процентов.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов включают в себя реализацию книг об Амдерме. Поступления на 2014 год спрогнозированы в объеме 35,3 тыс. рублей в связи с передачей части книг на реализацию МУП «Амдерма».

**III. Безвозмездные поступления**

В проекте местного бюджета на 2014 год предусмотрены безвозмездные поступления в общей сумме 33 978,6 тыс. руб.

На основании протокола согласования объема межбюджетных трансфертов из Управления финансов НАО дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности запланирована в сумме 8 063,4 тыс. рублей.

Согласно «Методике расчета и распределения дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного бюджета» дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности запланирована в сумме 3 753,6 тыс. рублей.

Субвенции бюджетам поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты, запланированы в объеме 149,8 тыс. рублей.

Согласно протоколу согласования объема межбюджетных трансфертов из Отдела бухгалтерского учета аппарата Администрации НАО на 2014 год предусмотрены субвенции на осуществление органами местного самоуправления поселений отдельных государственных полномочий в сфере административных правонарушений в размере 54,2 тыс. рублей.

По данным протоколов согласования объемов межбюджетных трансфертов УТ и СЗН НАО на 2014 планируется субвенция в сфере социальной поддержки специалистов, работающих и проживающих в сельских населенных пунктах Ненецкого автономного округа на сумму 56,9 тыс. рублей.

На выполнение мероприятий в рамках муниципальной целевой программы "Социальное развитие поселений на территории муниципального образования "Муниципальный район "Заполярный район" на 2014-2016 годы" предусмотрено 2 066,1 тыс. рублей, в том числе:

- на возмещение недополученных доходов, возникающих при оказании сельскому населению услуг общественных бань – 1 790,1 тыс. рублей;

- на возмещение части затрат на организацию благоустройства и озеленения территорий поселений муниципального района "Заполярный район" – 276,0 тыс. рублей.

Согласно «Методике расчета и распределения иных межбюджетных трансфертов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений из районного бюджета на 2014 год» дотация из районного бюджета на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов составит 19 834,6 тыс. рублей.

**Расходы местного бюджета**

Расходы местного бюджета на 2014 год запланированы в общей сумме **39 165,5** тыс. рублей.

Общий объем и структура расходов местного бюджета на 2014 год характеризуются следующими данными:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Раздел | Подраздел | Прогноз на 2014 год |
| 1 | 2 | 3 |   |
| **Общегосударственные вопросы** | **01** |  | **23 698,2**  |
| Содержание главы администрации | 01 | 02 | 4 635,8  |
| Депутаты МО | 01 | 03 | 211,5  |
| Содержание Администрации МО | 01 | 04 | 15 935,5  |
| Контрольно-счетный орган | 01 | 06 | 424,2  |
| Обеспечение проведения выборов | 01 | 07 | 121,2  |
| Резервный фонд Администрации МО | 01 | 11 | 100,0  |
| Полномочия в сфере административных правонарушений | 01 | 13 | 54,2  |
| Расходы по содержанию объектов муниципальной казны | 01 | 13 | 1 660,8  |
| Оценка недвижимости, изготовление техпаспортов | 01 | 13 | 200,0  |
| Взносы в Ассоциацию МО | 01 | 13 | 355,0  |
| **Национальная оборона** | **02** | **03** | **149,8**  |
| **Национальная безопасность и правоохранительная деятельность** | **03** |  | **100,0**  |
| Мероприятия по предупреждению ЧС | 03 | 09 | 100,0  |
| **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **05** |  | **3 846,1**  |
| Коммунальное хозяйство | 05 | 02 | 1 790,1  |
| Благоустройство | 05 | 03 | 2 056,0  |
| **Культура, кинематография** | **08** |  | **9 175,1**  |
| Культура | 08 | 01 | 9 175,1  |
| **Социальная политика** | **10** |  | **2 034,7**  |
| Пенсионное обеспечение | 10 | 01 | 1 977,8  |
| Социальное обеспечение населения | 10 | 03 | 56,9  |
| **Физическая культура и спорт** | **11** |  | **161,6**  |
| Физическая культура | 11 | 01 | 161,6  |
| **ВСЕГО РАСХОДОВ** |  |  | **39 165,5**  |

**Расходы на содержание органов местного самоуправления**

В проекте местного бюджета на 2014 год учтены расходы на содержание органов местного самоуправления муниципального образования в общей сумме **20 782,8** тыс. рублей, что составляет 53,1 процент в общей сумме расходов местного бюджета на 2013 год.

Согласно нормативов формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих в органах местного самоуправления муниципальных образований Ненецкого автономного округа, утвержденных Постановлением Администрации Ненецкого автономного округа от 20.06.2012 **№ 170-П**, МО «Поселок Амдерма» НАО в качестве **предельной доли расходов на оплату труда** выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих следует учитывать **25,7%** от собственных доходов бюджета.

В качестве предельной доли расходов на оплату труда главы и муниципальных служащих МО «Поселок Амдерма» НАО на 2014 год следует учитывать норматив в размере **9 458,8** **тыс. руб.**

Ассигнования на оплату труда служащих, замещающих должности муниципальной службы и муниципальные должности МО «Поселок Амдерма» НАО на 2014 год составляют 8 802,7тыс. руб. или 23,9% от собственных доходов, планируемых в проекте бюджета на 2014 год, т.е. не превышают утвержденный норматив.

**Подраздел 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования»**

 На содержание высшего должностного лица в 2014 году предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 4 635,8 тыс. рублей.

 Расходы на оплату труда главе запланированы в сумме 2 099,2 тыс. рублей, компенсация неиспользованного отпуска 1 025,0 тыс. рублей. Единовременная выплата при прекращении полномочий составляет величину шестимесячного денежного содержания в сумме 1 049,6 тыс. рублей.

На начисления на выплаты по оплате труда запланировано 435,0 тыс. рублей. Расчет произведен с применением регрессивной шкалы страховых взносов из ставки начислений 30,2 и 10,0%. А именно, в отношении выплат до 568,0 тыс. рублей – 30,2%, с сумм превышения – 10%.

**Подраздел 0103 Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований**

Расходы на содержание и материальное обеспечение Совета депутатов в 2014 году запланированы в общей сумме **211,5** тыс. рублей, включая возмещение расходов, связанных с депутатской деятельностью, абонентское обслуживание в системе электронного документооборота, опубликование информационного бюллетеня, обучение, командировочные расходы.

**Подраздел 0104 Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций**

На содержание аппарата Администрации МО «Поселок Амдерма» НАО в 2014 году предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме **15 935,5** тыс. рублей, в том числе:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Сумма на год, тыс. рублей | % к общей сумме |
| Всего по 0104 | 15 935,5 | 100,0 |
| *Заработная плата* | 8 323,3 |  52,2  |
| *Прочие выплаты* | 237,2 |  1,5  |
| *Начисления на оплату труда* | 1 854,6 |  11,6  |
| *Услуги связи* | 248,2 |  1,6  |
| *Транспортные услуги* | 200,7 |  1,3  |
| *Коммунальные услуги* | 3 319,5 |  20,8  |
| *Услуги по содержанию имущества* | 220,8 |  1,4  |
| *Прочие услуги* | 1 127,9 |  7,1  |
| *Пособия по социальной помощи населению* | 99,3 |  0,6  |
| *Прочие расходы* | 34,0 |  0,2  |
| *Увеличение стоимости основных средств* | 50,0 |  0,3  |
| *Увеличение стоимости материальных запасов* | 220,0 |  1,4  |

Наибольшая доля расходов приходится на оплату труда муниципальных служащих и организационно-хозяйственной группы МО «Поселок Амдерма» НАО (52,2%), коммунальные услуги (20,8%), начисления на оплату труда (11,6%).

**Подраздел 0106 Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора**

Расходы по данному подразделу включают расходы на сотрудничество с Контрольно-счетным органом муниципального образования "Муниципальный район "Заполярный район" в сумме **424,4** тыс. рублей согласно заключенному соглашению.

**Подраздел 0107 Обеспечение проведения выборов и референдумов**

По данному подразделу отражены расходы на проведение выборов главы МО «Поселок Амдерма» НАО в общей сумме 121,2 тыс. рублей: согласно смете, предоставленной избирательной комиссией с учетом услуг банка 1% при переводе денежных средств.

 **Подраздел** **0111 Резервные фонды**

На 2014 год в бюджете муниципального образования запланирован резервный фонд Администрации МО «Поселок Амдерма» НАО в сумме **100,0** **т.р.**

Расходование средств из резервного фонда Администрации МО «Поселок Амдерма» НАО осуществляется в соответствии с «Положением о порядке использования бюджетных ассигнований резервного фонда администрации МО «Поселок Амдерма» НАО», утвержденным постановлением администрации МО «Поселок Амдерма» НАО от 11.06.2009 №57-п (в ред. от 17.07.2009 №63-п, от 09.04.2010 № 31-П).

Согласно Положению, основное направление расходования средств – на проведение аварийно-восстановительных и иных мероприятий, связанных с ликвидацией последствий нарушения функционирования системы жизнеобеспечения населения МО «Поселок Амдерма» НАО, на оказание материальной помощи малоимущим категориям населения, а также на проведение мероприятий местного значения.

**Подраздел 0113 Другие общегосударственные вопросы**

Ассигнования в общей сумме 2 270,0 тыс. рублей по подразделу характеризуются следующими данными.

Согласно протоколу согласования объема межбюджетных трансфертов из Отдела бухгалтерского учета аппарата Администрации НАО на 2014 год предусмотрены субвенции на осуществление органами местного самоуправления поселений отдельных государственных полномочий в сфере административных правонарушений в размере 54,2 тыс. рублей.

Расходы на изготовление техпаспортов запланированы в сумме 200,0 тыс. рублей.

Расходы на членские взносы в Ассоциацию МО согласно решению Совета муниципального образования НАО от 07.06.2013 №2 "О предварительном размере членского взноса на 2014 год" составляют 355,0 тыс. рублей.

Компенсация МУП «Амдермасервис» недополученных доходов за содержание пустующих квартир – 1 660,8 тыс. рублей.

**Подраздел 0309 Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона**

 Средства в общем объеме 100,0 тыс. рублей планируются на пополнение резерва материальных ресурсов для предупреждения и ликвидации ЧС.

**Подраздел 0502 Коммунальное хозяйство**

На выполнение мероприятий в рамках муниципальной целевой программы "Социальное развитие поселений на территории муниципального образования "Муниципальный район "Заполярный район" на 2014-2016 годы" на возмещение недополученных доходов, возникающих при оказании сельскому населению услуг общественных бань предусмотрено 1 790,1 тыс. рублей.

**Подраздел 0503 Благоустройство**

В составе данного подраздела предусмотрены ассигнования на следующие цели:

- субсидии на компенсацию расходов по уличному освещению исходя из плановой калькуляции на 2014 год и планируемых тарифов в сумме 400,0 тыс. руб.;

- расходы по содержанию и ремонту поселковых дорог в сумме 1 200,0 тыс.руб.;

- расходы на организацию и содержание мест захоронения в сумме 80,0 тыс.руб.;

- расходы по санации в сумме 100,0 тыс. руб.

На выполнение мероприятий в рамках муниципальной целевой программы "Социальное развитие поселений на территории муниципального образования "Муниципальный район "Заполярный район" на 2014-2016 годы" на возмещение части затрат на организацию благоустройства и озеленения территорий поселений муниципального района "Заполярный район" предусмотрено 276,0 тыс. рублей.

 **Подраздел 0801 «Культура»**

Ассигнования по данному подразделу в общей сумме 9 175,1 тыс. рублей характеризуются следующими показателями:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Сумма на год, тыс. рублей | % к общей сумме |
| Всего по 0801 | 9 175,1 | 100,0 |
| *Заработная плата* | 3 623,6 |  39,5  |
| *Прочие выплаты* | 46,4 |  0,5  |
| *Начисления на оплату труда* | 800,9 |  8,7  |
| *Услуги связи* | 132,4 |  1,4  |
| *Транспортные услуги* | 69,2 |  0,8  |
| *Коммунальные услуги* | 2 549,3 |  27,8  |
| *Услуги по содержанию имущества* | 1 580,4 |  17,2  |
| *Прочие услуги* | 198,9 |  2,2  |
| *Прочие расходы* | 29,0 |  0,3  |
| *Увеличение стоимости основных средств* | 100,0 |  1,1  |
| *Увеличение стоимости материальных запасов* | 45,0 |  0,5  |

Наибольшая доля расходов аналогично подразделу 0108 приходится на оплату труда работникам МКУ «Дом культуры» п. Амдерма (39,5%), коммунальные услуги (27,8%), услуги по содержанию имущества (17,2%).

**Подраздел 1001 «Пенсионное обеспечение»**

По данному подразделу отражаются расходы на выплату ежемесячных доплат к государственной пенсии муниципальным служащим в соответствии с законом Ненецкого автономного округа от 25 октября 2010 года № 73-оз (ред. от 22.05.2012) «О ежемесячной доплате к трудовой пенсии, к пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы в Ненецком автономном округе».

Доплата к трудовой пенсии муниципальным служащим рассчитана в общей сумме **1 977,8** тыс. рублей. Доплаты к трудовой пенсии в 2014 году планируется выплачивать семи гражданам. Также учтены услуги банка 1% при переводе денежных средств.

**Подраздел 1003 «Социальное обеспечение населения»**

В составе бюджетных ассигнований на социальное обеспечение населения предусмотрены бюджетные ассигнования в сфере социальной поддержки специалистов, работающих и проживающих в сельских населенных пунктах Ненецкого автономного округа на сумму 56,9 тыс. рублей.

**Подраздел 1101 «Физическая культура»**

По данному подразделу отражаются расходы в общей сумме 161,1 тыс. рублей на проведение спортивных соревнований на территории поселение (приобретение призов, грамот, оплата работы судей), услуги банка.

**Дефицит**

Дефицит бюджета МО «Поселок Амдерма» НАО на 2014 год составляет **2 100,0** тыс. рублей. или 68,0% от утвержденного общего годового объема доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

 Источником финансирования дефицита являться ожидаемые остатки средств местного бюджета на едином доходном счете по состоянию на 01.01.2014.

Ведущий специалист (финансист)

Администрации МО «Поселок Амдерма» НАО Лукинская В.Н.

## РАСЧЕТ

Поступления земельного налога в 2014 году в местный бюджет

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Налогоплатель-щик** | **Кол-во пла-тель-щи-ков** | **Кадастровый номер объекта** | **Расчет земельного налога на 2014 год** |
| **Кадастровая стоимость ЗУ с 01.01.2013, в рублях и коп** | **Ставка земельного налога,%** | **Земельный налог, в рублях и коп** | **Земельный налог, в тыс. рублей** |
| 1 | Головной РКЦ г. Архангельска | 1 | 83:00:080008:118 (1) | 1 681 953,84 | 0,3 | 5 045,86 | 5,0 |
| 2 | ФКП «Аэропорт Амдерма», в том числе: | 1 |   | 112 227 239,84 | 0,02 | 22 445,45 | 22,4 |
|   |   |   | 83:00:080008:3 | 1 322 653,44 | 0,02 | 264,53 | 0,3 |
|   |   |   | 83:00:080008:35 | 146 340,00 | 0,02 | 29,27 | 0,0 |
|   |   |   | 83:00:080008:41 | 72 812 152,10 | 0,02 | 14 562,43 | 14,6 |
|   |   |   | 83:00:080008:42 (38) | 595 124,53 | 0,02 | 119,02 | 0,1 |
|   |   |   | 83:00:080008:43 (38А) | 595 124,53 | 0,02 | 119,02 | 0,1 |
|   |   |   | 83:00:080008:50 (46) | 14 727 685,63 | 0,02 | 2 945,54 | 2,9 |
|   |   |   | 83:00:080008:53 (49) | 3 331 731,09 | 0,02 | 666,35 | 0,7 |
|   |   |   | 83:00:080008:55 (50А) | 2 662 732,36 | 0,02 | 532,55 | 0,5 |
|   |   |   | 83:00:080008:58 (53) | 1 780 856,12 | 0,02 | 356,17 | 0,4 |
|   |   |   | 83:00:080008:114 (59) | 14 252 840,04 | 0,02 | 2 850,57 | 2,9 |
| 3. | МБОУ ЗР «ООШ пос. Амдерма» | 1 | 83:00:08008:297 | 29 587 616,94 | 0,02 | 5 917,52 | 5,9 |
|   | ИТОГО | 3 |   | 143 496 810,62 |   | 33 408,83 | 33,4 |
| Ведущий специалист Администрации МО «Поселок Амдерма» НАО |  | В.Н. Лукинская  |

## РАСЧЕТ

Поступления государственной пошлины в 2014 году в местный бюджет

|  |
| --- |
| 1. *Государственная пошлина*
 |
|   | Год | Госпошлина, тыс. руб. | Среднее за месяц, тыс. руб. |
| Фактически исполнено за год | 2010 | 31,1 | 2,6 |
| 2011 | 25,2 | 2,10 |
| 2012 | 25,1 | 2,09 |
| План на год | 2013 | 25,4 | 2,12 |
| Фактически исполнено за 10 месяцев | 20,8 | 2,08 |
| Ожидаемое исполнение за год | 25,0 | 2,08 |
| = 2,08 \* 12 |   |
| План на год | 2014 | **25,1** | **2,09** |
| = 2,09 \* 12 | = (2,10 + 2,09 + 2,08)/3 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Ведущий специалист Администрации МО «Поселок Амдерма» НАО |  | В.Н. Лукинская  |

## РАСЧЕТ

неналоговых поступлений в 2014 году

1. Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления поселений и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений)

|  |  |
| --- | --- |
| Факт 2014 год | Поступления, руб. |
| в месяц | в квартал | в год |
| ОАО «Сбербанк России» | 3 307,5 |   | 39 690,0 |
| ФГУП "Почта России" |   | 10 400,0 | 41 600,0 |
| ФГУП "Управление ведомственной охраны Министерства транспорта Российской Федерации" (срок действия договора заканчивается 30.04.2014) | 10 998,0 |  | 43 992,0 |
| Итого |   |   | 125 282,0 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Ведущий специалист Администрации МО «Поселок Амдерма» НАО |  | В.Н. Лукинская  |

## РАСЧЕТ

неналоговых поступлений в 2014 году

1. Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов поселений

|  |
| --- |
| *Доходы от культурно-массовых мероприятий* |
|   | Год | Доход, тыс. руб. | Среднее за месяц, тыс. руб. |
| Фактически исполнено за год | 2010 | 15,3 | 1,3 |
| 2011 | 10,7 | 0,9 |
| 2012 | 13,1 | 1,1 |
| План на год | 2013 | 15,6 | 1,3 |
| Фактически исполнено за 10 месяцев | 14,8 | 1,5 |
| Ожидаемое исполнение за год | 17,8 | 1,5 |
| = 1,5\*12 |   |
| План на год | 2014 | **13,9** | **1,2** |
| = 1,2 \* 12 | = (1,1 + 0,9 + 1,5)/3 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Ведущий специалист Администрации МО «Поселок Амдерма» НАО |  | В.Н. Лукинская  |